

CIRCOLARE

San Marino 9 giugno 2020

PROTOCOLLO
CRS/SG-PAC/200609

VERSIONE
2020H1

GEST.DR
78.3a ↑

ADP
33.3d

MXI Server
9.6i

MXI Desk
13.1

MXI AD
2.9a

MobileDesk
2.8

Webdesk
3.2

MXI AsincDB
3.2a

MXI Shaker
7.4

PAN
2017B1

DICHIARATIVI

- Dichiarazione dei Redditi-IMU: implementato parametro “Categoria IMU” nei fabbricati

CALENDARIO DI PUBBLICAZIONE DELLA VERSIONE

Risorsa – Modalità d’aggiornamento	Pubblicazione
Installazioni LIVE	Immediata
Live Update installazioni Livello Preview	Immediata
Live Update installazioni Livello Full	Immediata
Live Update installazioni Livello Medium	Immediata
Live Update installazioni Livello Basic	Immediata
DVD/ISO nell’area download.passepartout.cloud	Immediata

AGGIORNAMENTI ARCHIVI RICHIESTI

Tipologia aggiornamento		Note
Archivi generali e aziendali	Richiesto	
Piano dei Conti Standard (80/81)	Non richiesto	
Modulistica Fattura Elettronica XML	Non richiesto	
ADP Bilancio e Budget	Non richiesto	
Dichiarativi	Richiesto	Eeguire la voce di menu Dichiarativi – Servizi Modelli Redditi – Aggiornamento archivi:AGGIORNAMENTO ARCHIVI ISA
Docuvision	Non richiesto	
MexalDB	Non richiesto	

NOTE IMPORTANTI SULL'AGGIORNAMENTO

Dichiarazione Redditi

Per tutte le installazioni redditi eseguire la voce di menu Dichiarativi – Servizi Modelli Redditi – Aggiornamento archivi:

- AGGIORNAMENTO ARCHIVI ISA

Al termine dell'aggiornamento tenere traccia dell'esito, in quanto nel riepilogo aggiornamento alcuni ISA potrebbero riportare una dicitura come la seguente:

k02 s4692013a80101d1.afa AFA/1 RPF E01 ALLINEATO - DA RICALCOLARE.

Si tratta degli ISA:

- 711210 - **BK02U** Attività degli studi di ingegneria
- 692013 - **BK06U** Servizi forniti da revisori contabili, periti, consulenti ed altri soggetti che svolgono attività in materia di amministrazione, contabilità e tributi

Questi ISA, a seguito di modifiche legate alla nuova versione 102 del software Il tuo ISA, devono essere ricalcolati.

PRINCIPALI IMPLEMENTAZIONI

Dichiarazione redditi - Imu

Nella videata 4/6 dei fabbricati è stato implementato un nuovo parametro denominato "Categoria IMU":

Identifica la categoria del fabbricato ai fini IMU attribuita automaticamente dal programma in base allo schema di applicazione delle aliquote di default utilizzato a partire da quest'anno; lo si riporta nuovamente per comodità:

Categoria Fabbricati	Condizioni	Aliquota IMU default
1 - Abitazione principale	Il campo utilizzo è uguale a uno dei seguenti valori: { 1, 5, 6, 11, 12 }	1
2 - Immobili merce	Il campo utilizzo è diverso dai seguenti valori: { 1, 5, 6, 11, 12 } Il campo "Immobile merce/fabbricato rurale strumentale" vale M	7
3 - Fabbricati rurali strumentali	Il campo utilizzo è diverso dai seguenti valori: { 1, 5, 6, 11, 12 } Il campo "Immobile merce/fabbricato rurale strumentale"	3

	vale R	
4 - Fabbricati Categoria D	Il campo utilizzo è diverso dai seguenti valori: { 1, 5, 6, 11, 12 } Il campo "Immobile merce/fabbricato rurale strumentale" è diverso da M e R Categoria Catastale "D"	11
5 - Altri fabbricati	Il campo utilizzo è diverso dai seguenti valori: { 1, 5, 6, 11, 12 } Il campo "Immobile merce/fabbricato rurale strumentale" è diverso da M e R Tutte le Categorie Catastali diverse da "D"	2

E' possibile modificare la "Categoria IMU" utilizzando il campo di forzatura ad inizio riga; conseguentemente varierà in automatico l'aliquota IMU di default attribuita dal programma. La forzatura si rende necessaria in tutti i casi in cui il fabbricato ha un utilizzo ai fini IMU differente da quello Irpef.

Esempio: due coniugi possiedono entrambi un'abitazione principale all'interno dello stesso comune ma ai fini IMU solo una delle due abitazioni può essere esente e l'altra deve essere tassata come altro fabbricato.

In questo caso nel fabbricato si lascerà utilizzo 1 in prima pagina e la categoria IMU di pagina 4/6 dovrà essere forzata con il valore 5 – altro fabbricato, al posto del valore 1 – abitazione principale impostato dal programma:

Al calcolo del quadro l'imposta verrà calcolata considerando la categoria IMU precedentemente forzata.

Il valore della Categoria IMU è stato riportato anche nella stampa di servizio Lista terreni/fabbricati IMU/Imposta di scopo, opzione V-Versamenti, nella stessa colonna del tipo aliquota.

ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

Magazzino

- **EMISSIONE REVISIONE DOCUMENTO:** Utilizzando la particolarità Prezzo con Applicazione "Listini", poteva accadere che nel documento venisse presentato prezzo uguale a zero (Sol. 59111).
- **EMISSIONE DIFFERITA DOCUMENTI:** Operando da Emissione differita documenti, la 'Lettura selezioni di stampa' [F11], salvate con una versione precedente alla 2020F, poteva generare delle tipologie documento errate nelle fatture elettroniche, ad esempio moduli FT che generano TD04 o NC che generano TD01 (Sol. 59100).

Stampe

- **FISCALI CONTABILI DELEGHE F24 – TELEMATICO F24 AGENZIA ENTRATE:** La generazione di un flusso telematico F24 in presenza di server Linux poteva produrre il seguente errore e non consentire di proseguire: Errore non correggibile Impossibile creare il file Delega=gg/mm/aaaa Impossibile determinare il nome completo della directory Delega=nn Il percorso non è valido (Sol. 59093).

Annuali

- **AMMORTAMENTO CESPITI/IMMOBILIZZAZIONI:** Nel riepilogo del costo storico per calcolo manutenzioni per il cespite che presentava un fondo anticipato non veniva considerato solo il valore del costo storico al 01/01, ma anche la variazione del costo storico inserita durante l'anno oggetto della stampa. (Sol.59104).

Dichiarativi

- **REDDITI PERSONE FISICHE-GESTIONE MODELLO - IMMISSIONE/REVISIONE QUADRI – QUADRO 90 GESTIONE IMMOBILI:** Dalla versione 1.8.0. dell' APP Contratti di Locazione in rilascio nei prossimi giorni (e abilitando apposita APP Import redditi da locazioni dal menu Azienda – Installazione/aggiornamento APP opzionali), all'interno dei quadri Gestione dei terreni e Gestione dei fabbricati presenti nel quadro 90 Gestione immobili, qualora l'APP Contratti di Locazione sia installata e il dichiarativo sia collegato ad un'azienda e questa sia aperta, sarà presente il comando **Import contratti locazione [F12]**. Tale comando interroga l'APP relativamente agli immobili dove il contribuente titolare del dichiarativo è locatore. Dall'elenco proposto è possibile selezionare tutti o solo alcuni immobili in capo al soggetto e procedere all'import in dichiarazione; avverrà l'inserimento dell'immobile se questo è assente in dichiarazione, oppure avverrà l'aggiornamento dell'immobile se questo è presente ma con dati diversi (previa conferma dell'utente). Questa funzione si rende utile per allineare la dichiarazione con quanto presente nell'APP, applicativo che risulta essere aggiornato più frequentemente del dichiarativo. Tale gestione non sarà disponibile all'interno del modello 730 e Consolidato nazionale e mondiale, ma sarà attiva nei restanti modelli stando ai requisiti sopra indicati.
- **REDDITI PERSONE FISICHE-IRAP:** Alla conferma o al ricalcolo delle dichiarazioni di soggetti privati (no partita IVA) appariva il messaggio 'IRAP-ATTENZIONE: Non e' stato compilato alcun quadro d'impresa' (Sol. 59099).
- **REDDITI PERSONE FISICHE-STAMPA QUADRO RC:** Nel quadro RC del modello Redditi Persone Fisiche non veniva stampato il rigo RC7 colonna 3 'Altri dati' (Sol. 59105).
- **REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI-QUADRI RX-RX:** In merito alla sezione XI-A del quadro RQ, la risoluzione 30/E del 3 giugno 2020 ha istituito nuovi codici tributo per il versamento dell'addizionale IRES per i soggetti che producono redditi derivanti da attività in concessione:
 - 2045 - Acconto prima rata
 - 2046 - Acconto seconda rata o in unica soluzione
 - 2047 - Saldo

Questi soggetti si identificano impostando nei Dati generali pratica [F8] – Parametri pratica [F8], il parametro Addizionali IRES = 2. Il riporto nel rigo RX21 e in delega F24 è stato conseguentemente adeguato.

- **ISA-ISA – ELEMENTI CONTABILI – RIGO F27:** Il programma a seguito dell'import dei dati contabili nel quadro ISA, rilascia apposito messaggio di avvertimento in cui viene richiesto di indicare nel rigo F27 l'importo dell'Iva relativa alla cessione dei beni ammortizzabili, se risultava compilato il quadro VE40 della dichiarazione IVA; nel rigo F27 veniva riportato l'importo indicato nel VE40 (Sol. 59087).